

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría / Evaluación y Seguimiento	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	1 de 9

AUDITORÍA / EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO: INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS.						
LUGAR: CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA – CNMH						
FECHA: OCTUBRE de 2015						
AUDITOR: DORIS YOLANDA RAMOS VEGA						
I OBJETIVO GENERAL.						
Verificar las acciones adelantadas diseñadas por los líderes de los procesos, a fin de mitigar los Riesgos Identificados en la entidad						
II JUSTIFICACIÓN.						
La administración del Riesgo es una herramienta pública que ayuda a la entidad, al conocimiento y mejoramiento, por cuanto eleva la productividad y garantiza la eficiencia y eficacia en los procesos establecidos en el CNMH como claves para el cumplimiento de su Misión Institucional. El concepto de administración del Riesgo se introduce en las entidades públicas, teniendo en cuenta que todas independientemente de su naturaleza, tamaño y razón de ser, están permanentemente expuestas a diferentes riesgos o eventos que pueden poner en peligro su existencia. <i>La consigna es que la Administración del Riesgo sea incorporada desde la Alta Dirección como una Política de Gestión que cuente con la interacción permanente de los líderes de los procesos, su compromiso de identificar, valorar y minimizar los riesgos a los que constantemente están expuestos los objetivos y metas institucionales.</i>						
III METODOLOGIA						
Se solicitó a todas las áreas estratégicas, misionales y de apoyo el avance de las acciones previstas como preventivas para mitigar los riesgos, las cuales fueron verificadas y analizadas por Control Interno, y que con este informe serán remitidas al Área de Planeación para su revisión y actualización, en conjunto con los líderes de proceso. <i>El enfoque de Riesgos no se determina solamente con el uso de la metodología, sino logrando que la evaluación de Riesgos se convierta en una parte natural del proceso de Planeación</i>						
IV RESULTADOS.						
La Entidad cuenta con un Mapa de Riesgos elaborado bajo la metodología del DAFP, el cual tuvo la participación de líderes de procesos y funcionarios. El Mapa tuvo en cuenta los 21 procesos e identificó 65 Riesgos de los cuales en la zona de riesgo inherente se presentaron así:						
<table border="1"> <tr> <td>Zona de Riesgo Extrema</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>Zona de Riesgo Alta</td> <td>31</td> </tr> <tr> <td>Zona de Riesgo Moderada</td> <td>6</td> </tr> </table>	Zona de Riesgo Extrema	28	Zona de Riesgo Alta	31	Zona de Riesgo Moderada	6
Zona de Riesgo Extrema	28					
Zona de Riesgo Alta	31					
Zona de Riesgo Moderada	6					

Doris



Después de controles se establecieron los Riesgos Residuales así:

Zona de Riesgo Extrema	5
Zona de Riesgo Alta	19
Zona de Riesgo Moderada	9
Zona de Riesgo Baja	32

Lo que se pudo observar es que Riesgos de Zona Extrema, los cuales eran 28, bajaron a 5 en Zona Residual, riesgos de Zona Alta pasaron de 31 a 19, lo que indicaría que en el momento de realizar el análisis por los dueños de los procesos a los controles, se les calificó con una alta efectividad.

No obstante se evidenció que 32 Riesgos quedaron en Zona de Riesgo Residual Baja es decir que del total de riesgos identificados por el CNMH el 51% son de Riesgo Bajo. No obstante es pertinente evaluar la efectividad de los controles y la frecuencia e impacto de los Riesgos; por ejemplo uno de los Riesgos Residuales calificado en Zona de Riesgo baja es el relacionado con Pérdida de recursos de la caja menor del CNMH y Perdida de los bienes muebles del CNMH, riesgos que se han materializado y cuyos controles pueden estar siendo débiles o que estos Riesgos deben tener una valoración diferente a la inicialmente establecida.

Otro ejemplo el de "Falta de recursos para el sistema de gestión de calidad", calificado en Riesgo de Zona Baja cuando , este es un riesgo inminentemente de Zona Alta toda vez que faltan recursos financieros y humanos para la implementación del Sistema Integrado de Gestión que incluye entre otros el Sistema de Calidad; el de MECI o Control interno e Información, los cuales poseen un nivel de madurez bajo dentro de la entidad

Igualmente al parecer la entidad no cuenta con Riesgos Potenciales susceptibles de mitigar. Teniendo en cuenta el seguimiento que la OCI realizó a cada uno de los riesgos, su valoración y sus acciones preventivas, evidenció la necesidad de revisarlos, actualizarlos y valorarlos con mayor objetividad y sobre todo que éstos sean la base o una de las fuentes para la Planeación Estratégica de la Entidad. Es muy importante que Áreas como la Dirección de Museos inicie nuevamente una identificación de riesgos y sea capacitada en el tema de Riesgos, máxime por la importancia que reviste una de sus funciones como es la Construcción del Museo de la Memoria. Igualmente procesos

El Proceso de Talento Humano también debe tener identificado otros riesgos susceptibles de valoración, dado que es un proceso de apoyo muy relevante para la administración y que está expuesto a riesgos con factores internos claves. Así mismo los procesos relacionados con la atención del servicio al ciudadano, participación ciudadana; administración de la tecnología, proceso contractual el cual debe ser revisado a la luz de la ley 1712 de 2015 y Ley 599 de 2000: Delitos contra la administración Pública, celebración indebida de contratos; inhabilidades, incompatibilidades; riesgos en las cinco modalidades contractuales: licitación; concurso abierto; méritos, mínima cuantía y subasta inversa. De otro lado riesgos en la supervisión



A continuación se muestran los Procesos, Riesgos Residuales y su Valoración

RIESGO RESIDUAL CON CALIFICACIÓN EXTREMA				
N°	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO
1	GESTIÓN DE RESPUESTAS A REQUERIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES ORIENTADOS A LA REPARACIÓN INTEGRAL Y COLECTIVA DE LAS VÍCTIMAS	Incumplimiento en los procesos y acciones judiciales que debe acatar la entidad	POSIBLE	MAYOR
2	PEDAGOGÍA EN MEMORIA HISTÓRICA	No lograr apropiación organizacional del proceso pedagógico	POSIBLE	MAYOR
3	SERVICIO AL CIUDADANO	Fallas en la recepción y asignación de las PQRSD y la atención al usuario	POSIBLE	MAYOR
4	GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	No atender oportunamente los incidentes tecnológicos	PROBABLE	MAYOR
5		Fallas en las soluciones y servicios de tecnología	PROBABLE	CATASTRÓFICO

RIESGO RESIDUAL CON CALIFICACIÓN ALTA				
N°	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO
1	DIRECCIONAMIENTO Y GESTIÓN ESTRATÉGICA	La calidad de la información no es la requerida para el seguimiento al plan estratégico	POSIBLE	MODERADO
2	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Documentación del Sistema de Gestión de Calidad desactualizada	POSIBLE	MODERADO

apw



3	REGISTRO ESPECIAL DE ARCHIVOS, ACOPIO Y PROCESAMIENTO TÉCNICO DE ARCHIVOS Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS, DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO Y MEMORIA HISTÓRICA	No acopio de archivos y colecciones prioritarios para la conformación del archivo y Centro de Documentación	POSIBLE	MODERADO
4	GESTIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA, CONSERVACIÓN Y EXHIBICIÓN DE COLECCIONES MUSEÍSTICAS	No hacer Exposiciones	POSIBLE	MAYOR
5		Deterioro y pérdida de piezas de museo	POSIBLE	MODERADO
6	ACCIÓN EN EL TERRITORIO: APOYO A INICIATIVAS DE MEMORIA HISTÓRICA Y A AUTORIDADES TERRITORIALES	Incumplimiento de los compromisos adquiridos con los entes territoriales	POSIBLE	MODERADO
7		No hacer el acompañamiento solicitado por las iniciativas de memoria histórica de las víctimas	POSIBLE	MODERADO
8	PEDAGOGÍA EN MEMORIA HISTÓRICA	Herramientas pedagógicas no aptas para cumplir los objetivos planteados	POSIBLE	MODERADO
9	GESTIÓN JURÍDICA	Errores en la proyección y revisión de actos administrativos y conceptos	POSIBLE	MODERADO
10	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Incumplimiento de las obligaciones contractuales	POSIBLE	MODERADO
11	GESTIÓN DOCUMENTAL	Pérdida de documentos e información de los archivos de gestión y central de la entidad	POSIBLE	MODERADO
12		Demoras en la respuesta a las comunicaciones oficiales recibidas	POSIBLE	MODERADO
13	COMUNICACIÓN INTERNA	No enviar información a los funcionarios y contratistas		POSIBLE
14		No tener información para divulgar al interior del CNMH		POSIBLE
15	GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	Pérdida de la información electrónica	PROBABLE	MAYOR
16	CONTROL DISCIPLINARIO	Proferir decisiones y fallos disciplinarios existiendo una causal legal de impedimento.	RARO	MAYOR



17		Errores en la instrucción del proceso disciplinario y en la decisión final.	RARO	MAYOR
18	CONTROL INTERNO	Presentación inoportuna de informes a entes externos	POSIBLE	MAYOR
19		Insuficiente cobertura del POA	PROBABLE	MAYOR

RIESGO RESIDUAL CON CALIFICACIÓN MODERADA				
Nº	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO
1	COOPERACIÓN INTERNACIONAL Y ALIANZAS	Manejo inadecuado de los recursos asignados al proceso	POSIBLE	MAYOR
2	REGISTRO ESPECIAL DE ARCHIVOS, ACOPIO Y PROCESAMIENTO TÉCNICO DE ARCHIVOS Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS, DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO Y MEMORIA HISTÓRICA	No inclusión en el Registro Especial de Archivos - REA de los Archivos sobre Graves Violaciones a los Derechos Humanos, Infracciones al DIH, Memoria Histórica y Conflicto.	POSIBLE	MAYOR
3	SERVICIOS DE INFORMACIÓN DE ARCHIVOS Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS, DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO	Filtración o fuga de información confidencial	POSIBLE	MAYOR
4	RECOLECCIÓN, CLASIFICACIÓN, SISTEMATIZACIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN DE ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA Y LA REPARACIÓN	Fallas sistemáticas en la transcripción de testimonios	POSIBLE	MAYOR
5		Ausencia de la información requerida con la calidad y cantidad necesaria para el esclarecimiento de la verdad histórica	POSIBLE	MAYOR
6		Pérdida o apropiación indebida de la información	POSIBLE	MAYOR
7	ACCIÓN EN EL TERRITORIO: APOYO A INICIATIVAS DE MEMORIA HISTÓRICA Y A AUTORIDADES TERRITORIALES	Incumplimiento de los compromisos adquiridos mediante los planes de trabajo con iniciativas de víctimas y organizaciones de víctimas	POSIBLE	MAYOR
8	GESTIÓN JURÍDICA	Falta de atención o respuesta a los procesos judiciales en los que la entidad sea parte o tenga un interés procesal en el mismo	IMPROBABLE	MAYOR



Handwritten signature



9	CONTROL INTERNO	No Implementación de las recomendaciones de la Oficina de Control Interno	POSIBLE	MAYOR
---	-----------------	---	---------	-------

RIESGO RESIDUAL CON CALIFICACIÓN BAJA

N°	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO
1	DIRECCIONAMIENTO Y GESTIÓN ESTRATÉGICA	Presentación de información de baja calidad y/o inoportuna a entidades externas	POSIBLE	MODERADO
2	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Falta de recursos para el sistema de gestión de calidad	POSIBLE	MAYOR
3	COOPERACIÓN INTERNACIONAL Y ALIANZAS	Pérdida de apoyo de cooperación	POSIBLE	MAYOR
4		Ejecución técnica deficiente en proyectos de Cooperación	POSIBLE	MODERADO
5		Desarticulación entre las actividades apoyadas por Cooperación y el direccionamiento estratégico de la entidad	POSIBLE	MODERADO
6	REGISTRO ESPECIAL DE ARCHIVOS, ACOPIO Y PROCESAMIENTO TÉCNICO DE ARCHIVOS Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS, DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO Y MEMORIA HISTÓRICA	Dificultad en el acceso y consulta de la información acopiada sobre Graves Violaciones a los Derechos Humanos, Infracciones al DIH, Memoria Histórica y Conflicto.	POSIBLE	MENOR
7	SERVICIOS DE INFORMACIÓN DE ARCHIVOS Y COLECCIONES DE DERECHOS HUMANOS, DERECHO INTERNACIONAL HUMANITARIO	Inaccesibilidad a los servicios y a la información sobre graves Violaciones a los Derechos Humanos, Infracciones al DIH, Memoria Histórica y Conflicto	POSIBLE	MODERADO





8		Pérdida de documentos de archivos y colecciones sobre Graves Violaciones a los Derechos Humanos, Infracciones al DIH, Memoria Histórica y Conflicto	POSIBLE	CATASTRÓFICO
9	GESTIÓN Y DESARROLLO DE INVESTIGACIONES PARA EL ESCLARECIMIENTO HISTÓRICO Y RECONSTRUCCIÓN DE LA MEMORIA HISTÓRICA	Retrasos en el desarrollo de los proyectos de investigación	POSIBLE	MODERADO
10		Pérdida de documentos de Investigaciones	POSIBLE	MODERADO
11	GESTIÓN DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA, CONSERVACIÓN Y EXHIBICIÓN DE COLECCIONES MUSEÍSTICAS	Incumplimiento de Objetivos de Exposición	POSIBLE	MAYOR
12		Debilidad en los planes de acompañamiento de prácticas artísticas, culturales y de memoria	POSIBLE	MAYOR
13	GESTIÓN DE RESPUESTAS A REQUERIMIENTOS ADMINISTRATIVOS Y JUDICIALES ORIENTADOS A LA REPARACIÓN INTEGRAL Y COLECTIVA DE LAS VÍCTIMAS	Incumplimiento de actividades propuestas en los planes de trabajo para reparaciones colectivas	POSIBLE	MODERADO
14	ACCIÓN EN EL TERRITORIO: APOYO A INICIATIVAS DE MEMORIA HISTÓRICA Y A AUTORIDADES TERRITORIALES	Incumplimiento de actividades propuestas en los planes de trabajo para reparaciones colectivas	POSIBLE	MODERADO
15	DIFUSIÓN DE MEMORIA HISTÓRICA	No respuesta de los medios de comunicación a la información suministrada	POSIBLE	MODERADO
16		Divulgación de información inadecuada o errónea	POSIBLE	MAYOR
17		Censura	POSIBLE	MODERADO
18		Inasistencia a eventos	POSIBLE	MODERADO
19	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Incumplir normas de contratación pública	RARO	MODERADO
20		Adquisición de productos no ajustados a las necesidades de la entidad	POSIBLE	MAYOR



AKW



21		Demoras en las contratación	POSIBLE	MODERADO
22	GESTIÓN FINANCIERA	Incumplimiento de la Ejecución Presupuestal	PROBABLE	MAYOR
23		Incumplir la presentación oportuna de la información financiera de la entidad	POSIBLE	MAYOR
24		Retrasos en los pagos de contratistas y proveedores	PROBABLE	MENOR
25	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	Deficiencia en el desempeño laboral	POSIBLE	MENOR
26		Accidentes trabajos, lesiones y/o enfermedades laborales a los funcionarios del CNMH	PROBABLE	MODERADO
27	SERVICIO AL CIUDADANO	Incumplimiento en la generación de respuestas de las PQRSD	POSIBLE	MAYOR
28	GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	Pérdida de recursos de la caja menor del CNMH	POSIBLE	MENOR
29		Perdida de los bienes muebles del CNMH	POSIBLE	MENOR
30	COMUNICACIÓN INTERNA	Falta de apropiación de funcionarios y contratistas del CNMH		POSIBLE
31	CONTROL DISCIPLINARIO	Incumplimiento de los términos establecidos en el proceso disciplinario	POSIBLE	MENOR
32	CONTROL INTERNO	Recomendaciones, observaciones y hallazgos deficientes o de bajo impacto	POSIBLE	MAYOR

VI. RECOMENDACIONES

- 1.) Que el análisis e identificación de Riesgos sirva de base fundamental para la toma de decisiones y planificación en el CNMH, acorde a los factores externos como el social, legal, político, y sobre todo el relacionado con el proceso de paz y de posconflicto en el marco de los Comités Estratégicos y se fortalezca el compromiso y la asignación de recursos necesarios para crear una gestión de riesgo y de controles altamente efectiva.
- 2.) Fortalecer el aprendizaje en el tema de Riesgos y crear una cultura consciente de la Gestión del Riesgo y de Controles.
- 3.) Se revisen las observaciones registradas por Control Interno en la Matriz Excel con el objeto de que con el Apoyo del Área de Planeación se ajuste el Mapa de Riesgos por procesos en el CNMH.



De acuerdo a lo anterior Control Interno solicita que estas recomendaciones sean llevadas a un Plan de Mejoramiento, el cual debe ser suscrito por el representante de la Dirección para el Sistema Integrado de Gestión y que debe ser remitido a esta Oficina en un término no mayor a 8 días hábiles.

Nota: Adjunto Matriz de seguimiento a Riesgos de Procesos.

VI. FIRMA RESPONSABLE

DORIS YOLANDA RAMOS VEGA
ASESORA CONTROL INTERNO



Handwritten initials

